

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งกรรมการตรวจสอบทุกท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์ระบุไว้ ซึ่งในปี 2566 มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน โดยมีรายงานและรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายวิชัย ศรีขวัญ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นายเสรี สุขสถาพร	กรรมการ	4/4
3. นพ.ไพโรจน์ บุญคงชื่น	กรรมการ	4/4

ทั้งนี้ ยังมีฝ่ายบริหารของบริษัทฯ หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง และมีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมด้วย มีสาระสำคัญ ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินประจำไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ของงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ว่าได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในประเด็นที่มีสาระสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า งบการเงินดังกล่าว มีความถูกต้องเชื่อถือได้ตามที่ควรในสาระสำคัญ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเป็นประโยชน์กับผู้ถือหุ้น

2. สอบทานรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นประจำทุกไตรมาส ให้เป็นไปตามกฎหมาย และกฎระเบียบ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่บริษัทฯ มีนั้น ได้ผ่านกระบวนการพิจารณาอย่างโปร่งใส และเป็นการค้าดำเนินการเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและครบถ้วน

3. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการของกฎหมายและแนวปฏิบัติที่ ก.ล.ต.

และ ตลท. ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่ได้กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

4. สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาให้มีแผนการตรวจสอบที่ครอบคลุมในส่วนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และมีความเหมาะสมกับลักษณะของธุรกิจในแต่ละบริษัท โดยเน้นตรวจสอบจากระบบงานที่มีความสำคัญ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในเพียงพอ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี มีระบบการควบคุมภายในโดยรวมเพียงพอและเหมาะสม ไม่พบข้อบกพร่องหรือสิ่งผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งจะส่งผลส่งเสริมให้บริษัทฯ ดำเนินงานได้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

5. สอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีการกำกับดูแลงานของหน่วยตรวจสอบภายใน รับทราบรายงานผลการตรวจสอบทุกไตรมาส โดยได้เน้นในเรื่องการควบคุมภายในให้รัดกุมเพียงพอที่จะช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และเสนอแนะให้ปรับปรุงระบบงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากลของวิชาชีพการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในบรรลุตามแผนงานที่กำหนดไว้ และมีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากล

6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้พิจารณาในเรื่องมาตรฐานการปฏิบัติงาน ประสิทธิภาพในการตรวจสอบ ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และการให้คำปรึกษา รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากความรู้ ความสามารถ ประสิทธิภาพ ความเป็นอิสระ และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ

7. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นประจำทุกปี โดยผลการประเมินแสดงได้ว่า คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยยึดมั่นบนหลักการของความถูกต้อง โปร่งใส และมีความเป็นอิสระ ที่ยังธรรม อย่างเพียงพอ

โดยสรุปภาพรวมในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า รายงานข้อมูลทางการเงินจัดขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ ตลอดจนมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุม เพียงพอ



(นายวิชัย ศรีวัณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)